

ЗАТВЕРДЖЕНО
 Наказ Міністерства фінансів України
 26 серпня 2014 року № 836
 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
 від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 01.01.2024 року

1. **1000000** Департамент культури, національностей, релігій та охорони об'єктів культурної спадщини облдержадміністрації **40055626**
 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)
2. **1010000** Департамент культури, національностей, релігій та охорони об'єктів культурної спадщини облдержадміністрації **40055626**
 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)
3. **1014081 4081 0829** **Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва** **15100000000**
 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Фундаціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1.	Забезпечення належної культурно-освітньої та методичної роботи закладами культури і мистецтва

5. Мета бюджетної програми

Підтримка та розвиток культурно-освітніх закладів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1.	Забезпечення функціонування та розвитку культурно-освітніх та інших закладів в галузі культури і мистецтва

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Підтримка та розвиток культурно-освітніх закладів, забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	3 822 780	800 000	4 622 780	3 805 469	588 309	4 393 778	-17 311	-211 691	-229 002
	Усього	3 822 780	800 000	4 622 780	3 805 469	588 309	4 393 778	-17 311	-211 691	-229 002

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення касових видатків від планових призначень по загальному фонду бюджету на 17 311 грн. та по спеціальному фонду на 211 691 грн. відбулось через економію бюджетних призначень.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми
гривень

№ з/п	Найменування місцеві/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

№ з/п	Показники	Одиниці виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
	кількість установ усього у том числі	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах	2		2	2		2	0	0	0
	навчально-методичних центрів	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах	1		1	1		1	0	0	0
	Середнє число окладів (штатних одиниць) усього:	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт мережа	20,5		20,5	10,0		10,0	-11	0	-11
	Середнє число окладів (штатних одиниць) керівних працівників	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт мережа	6,5		6,5	3,0		3,0	-4	0	-4
	Середнє число окладів (штатних одиниць) спеціалістів	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт мережа	12,0		12,0	6,0		6,0	-6	0	-6
	Середнє число окладів (штатних одиниць) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт мережа	2,0		2,0	1,0		1,0	-1	0	-1
	видатки загального фонду на забезпечення діяльності культурно-освітніх закладів	грн.	кошториси	3 822 780	800 000	4 622 780	3 805 469	588 309	4 393 778	-17 311	-211 691	-229 002
	інших установ	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах	1		1	1		1	0	0	0
	Середнє число окладів (штатних одиниць) усього:	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт мережа	11,5		11,5	11,5		11,5	0	0	0
	Середнє число окладів (штатних одиниць) керівних працівників	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт мережа	2,0		2,0	2,0		2	0	0	0
	Середнє число окладів (штатних одиниць) спеціалістів	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт мережа	0,5		0,5	0,5		1	0	0	0
	Середнє число окладів (штатних одиниць) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт мережа	9,0		9,0	9,0		9,0	0,0	0	0,0
2.	продукту											
	кількість заходів	од.	звіт за рік	40		40	40		40	0	0	0

3.	ефективності										
	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	розрахункові дані	95570	95570	95136,7	95136,7	-432,8			-432,8
4.	якості										
	динаміка збільшення кількості культурно-освітніх заходів, які проведено в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	Аналітичні дані	95,2	95,2	133,3	133,3	38,1	0,0		38,1

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

№ з/п	Показники	Одиниці виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
	Середнє число окладів (штатних одиниць) усього:	од.	Розбіжність між затвердженими та фактичними показниками чисельності працюючих пояснюється наявністю вакансій по установах протягом року, в т.ч.: керівні працівники - 4 од, спеціалісти - 6 од., обслуговуючого та технічного персоналу 1 од.вищо.
	видатки загального фонду на забезпечення діяльності культурно-освітніх закладів	грн.	Загалом, видатки на забезпечення діяльності культурно-освітніх закладів зменшилися по загальному фонду на 17 311 грн, та по спеціальному - 211 691 грн. в порівнянні з плановими показниками через економію бюджетних коштів.
3	ефективності		
	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	Середні витрати на проведення одного заходу зменшилися на 432,8 грн в порівнянні з плановими показниками.
4	якості		
	динаміка збільшення кількості культурно-освітніх заходів, які проведено в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	Відбулося збільшення кількості культурно-освітніх заходів у 2023 році в порівнянні з 2022 роком, а тому і збільшення відсотків на 38,1%

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за 2023 рік по бюджетній програмі склали 4 393 778 грн, що складає 95% від запланованих на рік. Відхилення запланованих показників за звітний рік виникли за рахунок економії бюджетних коштів у сумі 229 002 грн. У звітному році було виконано 100% запланованих заходів. Середні витрати на проведення одного заходу зменшилися на 432,8 грн. в порівнянні з плановими показниками

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

Виділені бюджетні асигнування у 2023 році надали можливість в повній мірі забезпечити реалізацію функцій та завдань бюджетної програми. В цілому, було забезпечено виконання заходів та забезпечено належну культурно-освітню та методичну роботу закладами культури і мистецтва.

Директор Департаменту культури,
національностей, релігій та охорони об'єктів культурної
спадщини Одеської облдержадміністрації



[Handwritten signature]
(підпис)

Олена ОЛІЙНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Завідувач сектору бухгалтерського обліку та звітності -
головний бухгалтер

[Handwritten signature]
(підпис)

Ірина ЧЕБАН
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)